



PATENT ABSTRACTS OF JAPAN

(11) Publication number: **07085181 A**(43) Date of publication of application: **31.03.95**

(51) Int. Cl.

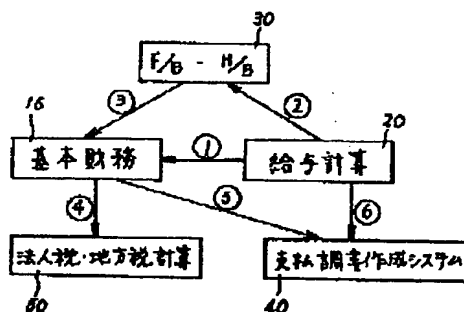
G06F 19/00
G06F 17/60
(21) Application number: **05189090**(71) Applicant: **N M SHII:KK**(22) Date of filing: **30.06.93**(72) Inventor: **NOMOTO AKINORI****(54) ACCOUNTING PROCESSING SYSTEM****(57) Abstract:**

PURPOSE: To facilitate accounting processing of deposited and paid data by interlocking a basic financial affairs system with an allowance calculation system provided with an allowance calculation entry section, an arithmetic operation processing section and an allowance calculation data storage section.

CONSTITUTION: The system is made up of a basic financial affairs system 16, an allowance calculation system 20, a banking system 30, a payment record generating system 40, and a corporation tax local tax calculation system 50, and they are interlocked with each other as shown in arrow marks 1-6 respectively. That is, the caption 1 indicates interlocking between the basic financial affairs system 16 and the allowance calculation system 20, the caption 2 indicates the interlocking between the allowance calculation system 20 and the banking system 30, the caption 3 shows the interlocking between the basic financial affairs system 16 and the banking system 30, the caption 4 depicts the interlocking between the basic financial affairs system 16 and the corporation tax local tax calculation system 50, the caption 5 indicates the interlocking between the payment document generating system 40 and the basic

financial affairs system 16, and the caption 6 shows the interlocking between the payment record generating system 40 and the allowance calculation system 20.

COPYRIGHT: (C)1995,JPO



*** NOTICES ***

JPO and NCIP are not responsible for any damages caused by the use of this translation.

1. This document has been translated by computer. So the translation may not reflect the original precisely.

2. **** shows the word which can not be translated.

3. In the drawings, any words are not translated.

CLAIMS

[Claim (s)]

[Claim 1]

The 1st actuation input section for regular dealings into which a basic financial system inputs which another processing partition of the exception of the horizon of regular dealings, payment, and payment or cash, and deposit, a debit account subject code, a credit account subject code, the amount of money, and a summary, The journalizing setting section for regular dealings which sets up the journalizing relation of the information inputted through this 1st actuation input section of regular dealings, The regular dealings data storage section which memorizes the regular dealings information set up in this journalizing setting section for regular dealings, The 2nd actuation input section for regular dealings which inputs the period for specifying regular dealings, and the definite information on regular dealings, While pulling out the regular dealings information corresponding to the period inputted from this 2nd actuation input section for regular dealings from the above-mentioned regular dealings data storage section The retrieval processing section for deciding the regular dealings information pulled out from the above-mentioned storage section according to the definite information inputted from the 2nd actuation input section for regular dealings, The definite journalizing data storage section which memorizes the regular dealings information processed in this retrieval processing section as definite journalizing data, At any time [which inputs payment, payment or other processing partitions a debit account subject code, a credit account subject code, and a summary]

The 1st actuation input section for dealings, At any time [which memorizes the subject summary information that it was inputted from the 1st actuation input section for dealings at any time / this] The dealings data storage section, At any time [which inputs the definite information for deciding the date of the dealings information generated in at any time, and the correspondence relation between the amount of money and the subject summary information on dealings data storage circles at any time] The 2nd actuation input section for dealings, The above-mentioned date and the amount of money, and the subject summary information on dealings data storage circles at any time are made to correspond according to the definite information inputted from the 2nd actuation input section for dealings at any time [this]. When it consists of the journalizing setting section for dealings at any time [the above-mentioned definite journalizing data storage section is made to memorize as definite journalizing data] and a salary computing system consists of the salary count input section, the data-processing section, and the salary count data storage section, The accounting system characterized by interlocking the above-mentioned basic financial system and a salary computing system by connecting the regular dealings data storage section of a basic financial system, and the salary count data storage section of a salary computing system.

[Claim 2]

The 1st actuation input section for regular dealings into which a basic financial system inputs which another processing partition of the exception of the horizon of regular dealings, payment, and payment or cash, and deposit, a debit account subject code, a credit account subject code, the amount of money, and a summary, The journalizing setting section for regular dealings which sets up the journalizing relation of the information inputted through this 1st actuation input section of regular dealings, The regular dealings data storage section which memorizes the regular dealings information set up in this journalizing setting section for regular dealings, The 2nd actuation input section for regular dealings which inputs the period for specifying regular dealings, and the definite information on regular dealings, While pulling out the regular dealings information corresponding to the period inputted from this 2nd actuation input section for regular

dealings from the above-mentioned regular dealings data storage section The retrieval processing section for deciding the regular dealings information pulled out from the above-mentioned storage section according to the definite information inputted from the 2nd actuation input section for regular dealings, The definite journalizing data storage section which memorizes the regular dealings information processed in this retrieval processing section as definite journalizing data, At any time [which inputs payment, payment or other processing partitions a debit account subject code, a credit account subject code, and a summary] The 1st actuation input section for dealings, At any time [which memorizes the subject summary information that it was inputted from the 1st actuation input section for dealings at any time / this] The dealings data storage section, At any time [which inputs the definite information for deciding the date of the dealings information generated in at any time, and the correspondence relation between the amount of money and the subject summary information on dealings data storage circles at any time] The 2nd actuation input section for dealings,

SPECIFICATION

[0001]

[Industrial Application]

Even if this invention does not have accounting knowledge, it relates to the accounting system which can journalize or can draw up a payment record and a report automatically.

[0002]

[Description of the Prior Art]

About the dealings generated every day, if a cash book has a certain amount of knowledge, it can be filled in also by whom. however, the thing for which they are journalized to the credit side and the debtor, or it pays after an operation, and a payment record is drawn up, or a tax is calculated with data and accounting data, and a report is drawn up -- anyone -- although -- it is not being able to do. However, there was no equipment which assists a payment record and a report [creation / such a journalizing activity or] conventionally.

[0003]

[Problem(s) to be Solved by the Invention]

Since there was no equipment which assists accounting, such as journalizing and protocol creation, in the former as mentioned above, it could not but depend for the journalizing activity on the thing equipped with the know how. However, since the present condition was that the absolute number of the person having a know how is also liable to insufficient, the rise of the cost which this journalizing activity takes had become a problem. Then, the purpose of this invention is offering the accounting system which creation of a payment record or a report can also do while a journalizing activity can also do a thing without accounting knowledge simply. Moreover, it is also interlocking the data of a salary computing system and a banking system, and enabling it to hold accounting.

[0004]

[Means for Solving the Problem]

The 1st actuation input section for regular dealings into which the 1st invention inputs which another processing partition of the exception of the horizon of regular dealings, payment, and payment or cash, and deposit, a debit account subject code, a credit account subject code, the amount of money, and a summary, The journalizing setting section for regular dealings which sets up the journalizing relation of the information inputted through this 1st actuation input section of regular dealings, The regular dealings data storage section which memorizes the regular dealings information set up in this journalizing setting section for regular dealings, The 2nd actuation input section for regular dealings which inputs the period for specifying regular dealings, and the definite information on regular dealings, While pulling out the regular dealings information corresponding to the period inputted from this 2nd actuation input section for regular dealings from the above-mentioned regular dealings data storage section The retrieval processing section for deciding the regular dealings information pulled out from the above-mentioned storage section according to the definite information inputted from the 2nd actuation input section for regular dealings, The definite journalizing data storage section which memorizes the regular dealings information processed in this retrieval processing section as definite journalizing data, At any time [which inputs payment, payment or other processing partitions a debit account subject code, a credit account subject code, and a summary] The 1st actuation input section for dealings, At any time [which memorizes the subject summary information that it was inputted from the 1st actuation input section for dealings at any time / this] The

dealings data storage section, At any time [which inputs the definite information for deciding the date of the dealings information generated in at any time, and the correspondence relation between the amount of money and the subject summary information on dealings data storage circles at any time] The 2nd actuation input section for dealings, The above-mentioned date and the amount of money, and the subject summary information on dealings data storage circles at any time are made to correspond according to the definite information inputted from the 2nd actuation input section for dealings at any time [this]. It carries out [having interlocked the salary computing system equipped with the basic financial management system equipped with the journalizing setting section for dealings at any time / the above-mentioned definite journalizing data storage section is made to memorize as definite journalizing data /, the salary count input section, the data-processing section, and the salary count data storage section, and] as the description.

[0005]

2nd invention is characterized by interlocking the above-mentioned basic financial system and a banking system by connecting the payment detail storage section of the firm banking equipped with the transfer data storage section, the close payment storage section, and the bank dealings confirmation operation section, or a home banking system to the retrieval processing section of a basic financial system, and operating the retrieval processing section of a basic financial system from the bank dealings confirmation operation section of the above-mentioned banking system.

[0006]

3rd invention is adding-to the 2nd invention characterized by connecting the salary count data storage section of a salary computing system to the regular dealings data storage section of the above-mentioned basic financial system, and the transfer data storage section of the above-mentioned banking system. 4th invention is characterized by interlocking the above-mentioned basic financial system and a payment record creation system by connecting the definite journalizing data storage section of the above-mentioned basic financial system to the total processing section of the payment record creation system equipped with the total processing section, the data storage section, and the output section. 5th invention is characterized by adding connecting the salary count data storage section of the above-mentioned salary computing system to the total processing section of the above-mentioned payment record creation system to the 4th invention. 6th invention is characterized by interlocking the above-mentioned basic financial system and a corporation tax local tax computing system by inputting the accounting data of the data-processing section of the above-mentioned basic financial system into the accounting data storage section of the corporation tax local tax computing system equipped with the accounting data storage section and the corporation tax local tax data-processing section.

[0007]

[Function]

Using a basic financial system, for every dealings of each generating periodically beforehand turns out to be, the 1st actuation input section of regular dealings is operated, and the following information is inputted into the regular dealings journalizing setting section.

- (a) The concrete date within the horizon and period of the dealings generated periodically.
- (b) Above (a) The inputted processing partition of the contents of dealings is inputted.
- (c) Above (a) Although inputted, they are a debit account subject code and a credit account subject code.
- (d) Above (a) The amount of money beforehand understood although inputted.
- (e) Above (a) It is a summary although inputted.

[0008]

If such information is inputted -- the regular dealings journalizing setting section -- the above (a) from -- (e) up to -- while setting up correspondence relation, the regular dealings information for the number of cases generated within a horizon is generated, and the regular dealings data storage section is made to memorize Next, in a regular dealings item, if there are dealings actually, the 2nd actuation input section of regular dealings will be operated, and the period corresponding to the dealings will be first inputted into the retrieval processing section. Then, the retrieval processing section retrieves all the regular dealings information within a corresponding period from the above-mentioned regular dealings data storage section. If there is two or more regular dealings information set as the same period, they will all be searched.

[0009]

Out of two or more items enumerated as mentioned above, what is operating this 2nd actuation input section of regular dealings chooses the item which had close payment actually, and specifies it. Moreover, when the contents of the item outputted at this time differ from actual contents (for example, when the

amount of money which was being planned to the beginning differs from the amount of money which carried out close payment at reality), the corrective action of the retrieval processing section is carried out through this 2nd actuation input section of regular dealings. thus -- if a retrieval item is specified -- the time -- the above (a) from -- (e) up to -- if it puts in another way where each item is specified, where a journalizing activity is ended, the definite data journalizing storage section will memorize.

[0010] Moreover, although it is not certain in the dealings like how much it becomes when by operating the 1st actuation input section of dealings at any time, the dealings of each of dealings at any time it is expected to be to some extent to generate are chosen, and the dealings data storage section is made to memorize the following information at any time for those the dealings [each] of every.

(w) Input the processing partition of the contents of dealings.

(x) Above (w) Although inputted, they are a debit account subject code and a credit account subject code.

(y) Above (w) It is a summary although inputted.

[0011] Next, if dealings other than regular dealings suit actually, the 2nd actuation input section of dealings is operated at any time, the journalizing setting section for dealings is operated at any time, and the subject summary information which makes display selection of the summary part and corresponds from the subject summary information on dealings data storage circles at any time is specified. Furthermore, the date of the dealings and the amount of money are inputted. A journalizing activity is completed now and the definite journalizing data storage section is made to memorize by using as definite journalizing data what finished the journalizing.

[0012]

And if the salary count data calculated by the salary computing system are automatically inputted into the regular dealings data storage section of a basic financial system, accounting will be reflected and carried out to the journalizing activity in the above-mentioned basic financial system. A banking system and a basic financial system are interlocked by setting up the dealings attached to a close payment detail by inputting the close payment data based on a banking system into the retrieval processing section of a basic financial system, and operating the bank relation confirmation operation section. Moreover, if the salary count data calculated with the salary computing system are inputted into the salary transfer data storage section of a banking system, and the regular dealings data storage section of a basic financial system, a salary computing system and a banking system will be interlocked with a basic financial system. If the salary count data of a salary computing system and the definite journalizing data of a basic financial system are automatically inputted into a payment record creation system, they will carry out total processing and will draw up a payment record. Moreover, in a corporation tax local tax computing system, from the data-processing section of a basic financial system, if accounting data are inputted into the accounting data storage section, it will be processed together with the depreciation data inputted from the depreciation input section, and count of a corporation tax and local tax will be performed.

[0013]

[Effect of the Invention]

If what has the know how of accounting for the input from the 1st actuation input section of dealings the 1st actuation input section of regular dealings and at any time [of a basic financial system] according to the accounting system of this invention does The subsequent 2nd actuation input section of regular dealings, and at any time, since it is sufficient for it if the input of the 2nd actuation input section of dealings inputs a period and information restricted very much, such as the amount of money, an amateur without accounting knowledge can also do a journalizing activity simply. Moreover, creation of a payment record and count of a corporation tax and local tax became easy about the accounting of a salary count result and the close payment data of banking at easy ** and a pan by interlocking a basic financial system, and a salary computing system, a banking system, a payment record creation system and a corporation tax local tax computing system.

[0014]

[Example]

The example shown in drawing 1 consists of the basic financial system 16, the salary computing system 20, a banking system 30, a payment record creation system 40, and a corporation tax local tax computing system 50, and is interlocking like arrow-head ** - **, respectively. Drawing 2 is a circuit diagram for doing the journalizing activity of the basic financial system 16, and it has connected this journalizing setting section 2 to the regular dealings data storage section 3 while it connects the 1st actuation input section 1 of regular dealings to the journalizing setting section 2 for regular dealings. And the master file 4 equipped

with the function of a dictionary is also connected to the 1st actuation input section 1 of regular dealings. Moreover, while connecting the retrieval processing section 5, the 2nd actuation input section 6 of regular dealings for operating it is connected to this retrieval processing section 5 at this regular dealings data storage section 3. Furthermore, the definite journalizing data storage section 7 was connected to the above-mentioned retrieval processing section 5, and a display 8, a printer 9, and the data-processing section 10 are connected to this definite journalizing data storage section 7.

[0015]

Moreover, while connecting the 1st actuation input section 11 of dealings to the dealings data storage section 12 at any time at any time, the journalizing setting section 13 for dealings is connected to this data storage section 12 at any time. In addition, the above-mentioned master file 4 is connected also to the 1st actuation input section 11 of dealings at any time [this]. Furthermore, the 2nd actuation input section 14 of dealings at any time for operating it and the data judging section 15 the information set up in the journalizing setting section 13 for dealings at any time [this] judges past information or future information to be are connected to the journalizing setting section 13 for dealings at any time [above-mentioned]. And this data judging section 15 is connected to the regular dealings data storage section 3 and the definite journalizing data storage section 7.

[0016]

Next, an operation of the circuit shown in this drawing 2 is explained based on the flow chart Fig. of drawing 3 . Although first it specifies whether the dealings with which it is going to deal from now on are regular dealings, and whether they are dealings at any time, if it is regular dealings, dealings information will be inputted into the journalizing setting section 2 for regular dealings from the 1st actuation input section 1 of regular dealings. Moreover, if it is dealings at any time, dealings information is inputted into the dealings data storage section 12 at any time from the 1st actuation input section 11 of dealings at any time. And the dealings information inputted into the journalizing setting section 2 for regular dealings from this 1st actuation input section 1 of regular dealings is as follows. That is, each dealings generating periodically beforehand turns out to be, for example, dealings of the house rents paid every month, are chosen from this 1st actuation input section 1 of regular dealings. and -- although the following dealings information is inputted into the journalizing setting section 2 for regular dealings about this house rent -- it -- step (3) of drawing 3 from -- it is actuation to a step (16).

[0017]

(a) Input the date of the horizon, for example, the inside of a horizon which it says is one year from what month, what to what month, what if it generates periodically for one year, and the moon.

(b) the above (a) in the inputted processing partition of the contents of dealings, and here, it is payment and payment -- or they are the other contents -- that processing partition is inputted. For example, in the case of a house rent, a payment partition is inputted.

(c) Above (a) Although inputted, a debit account subject code and a credit account subject code are inputted. For example, if a house rent is paid from deposit, the code of a "land rent house rent" will be inputted as a debit account subject code, and the code of "deposit" will be inputted as a credit account subject code.

(d) It is the above (a) when it is the dealings which needs the input of a complementary code. Although inputted, a debit complementary code and a credit-side complementary code are inputted. in addition, this complementary code will mean an assignment **** code for every bank account, if it becomes in deposit.

(e) Above (a) Although inputted, if it is the amount of money and the house rent which are understood beforehand, the very amount of money is inputted.

(f) Above (a) Although inputted, if it is a summary and a house rent, an "office house rent" etc. is inputted.

(g) Above (a) Although inputted, a consumption tax partition is inputted.

[0018]

In addition, although the inside of the paddle which sets up a summary is judged at the step (11), this means the following thing. That is, since the summary is stored also in said master file 4, it is whether to carry out the direct input of that summary oneself, using the storage information on this master file 4 as it is, and chooses whether it progresses to a step (12), or it progresses to a step (14).

[0019]

If a step (12) is chosen, the alphabetic character of one of 50 sounds of an initial-of-the-word sound must be first inputted into the 1st actuation input section 1 of regular dealings. For example, if it is a house rent,

the alphabetic character of "***" is inputted. If it does in this way, all the summaries an initial-of-the-word sound is summarily equivalent to "***" will be searched from a master file 4, and it will be displayed. The summary to which an input person corresponds is chosen from this inside, and this is a step (13). Moreover, if a step (14) is chosen, an input person has to do the direct input of the summary. And although this summary that carried out the direct input is registered into a master file 4, those 50 sounds are specified so that it can refer to an initial-of-the-word sound also at this time. Such actuation is a step (15). And inputting a consumption tax partition is finished at a step (16), and one dealings, for example, the input of the dealings information about a house rent, are completed. And while this information judges dealings regular dealings or at any time, at the time of regular dealings, the regular dealings data storage section 3 memorizes.

[0020]

Anyway -- if it finishes inputting various required information concerning a house rent as mentioned above -- next, another regular dealings -- choosing -- those dealings -- the above -- the same -- carrying out -- (a) from -- (g) up to -- dealings information is inputted. and all the regular dealings that can be assumed now -- choosing -- those the dealings of every -- the above (a) from -- (g) up to -- when dealings information is inputted, those the regular dealings of each are in the condition that journalizing relation was set up, and will be memorized by the regular dealings data storage section 3. And only when operating this 1st actuation input section 1 of regular dealings and inputting dealings information, a certain amount of accounting-know how is needed. It is because the debit account subject, credit account subject, etc. must be judged and dealings information must be inputted about each regular dealings.

[0021]

Next, the case where dealings information is inputted is explained at any time using the 1st actuation input section 11 of dealings. At any time, dealings turn into dealings like how much when, or the dealings which are not certain are said. There are some which generating can assume to some extent also about such a thing. Then, these dealings of each of dealings at any time expected are chosen, the 1st actuation input section 11 of dealings is operated at any time for those the dealings [each] of every, and the dealings data storage section 12 is made to memorize the following information at any time. the actuation -- the above-mentioned step (2) from -- it is actuation to a step (16). However, it is related with dealings at any time [this], and is the step (2) of drawing 3. And (9) It will set and No will be chosen altogether. Therefore, these steps (2) And it becomes the same as the case of regular dealings except [all] having skipped by (9).

[0022]

(w) in the processing partition of the contents of dealings of the specified dealings, and here, it is payment, and payment -- or they are the other contents -- input that processing partition. For example, the contents of dealings, then payment are chosen for the purchase of stationery.

(x) Above (w) Although inputted, a debit account subject code and a credit account subject code are inputted. For example, if it assumes purchasing stationery in cash, a debit account subject code will be made into a "stationery cost", and will use a credit account subject code as "cash." Moreover, also about these, when it is the dealings which needs the input of a complementary code as well as regular dealings, a debit complementary code and a credit-side complementary code are inputted.

(y) Above (w) A summary is inputted although inputted. In the case of stationery, the concrete identifier of the stationery purchased to realities, such as a "note", is inputted.

(z) Above (w) Although inputted, a consumption tax partition is inputted.

[0023]

In addition, also in this case, since that debit account subject, credit account subject, etc. must be judged about each dealings at any time, what has a certain amount of accounting-know how must input. Moreover, in this example, although the processing partition was made into payment, payment, and others, it can also consider as the exception of cash and deposit etc., for example. If an early setup finishes [dealings / regular] also about dealings at any time as mentioned above, after that, the dealings generated actually will be inputted. First, if regular dealings occur, dealings information will be inputted according to the procedure of the flow chart shown in drawing 4. That is, when there is close payment actually, the 2nd actuation input section 6 of regular dealings is operated, and the processing partition is inputted into the retrieval processing section 5.

[0024]

Next, similarly the horizon is inputted into the retrieval processing section 5. As described above, since the

horizon is made to memorize supposing the day when it will occur, if regular dealings specify even the horizon, they can specify dealings to some extent. Then, if a horizon is inputted from the 2nd actuation input section 6 of regular dealings, the retrieval processing section 5 will retrieve the regular dealings information which corresponds to the inputted processing partition and a horizon from the above-mentioned regular dealings data storage section 3. If there is two or more regular dealings information set as the same period, they will all be searched (step (22)).

[0025]

Out of two or more regular dealings information that it was enumerated as mentioned above, what is operating the 2nd actuation input section 6 of regular dealings chooses the dealings which had close payment actually, and specifies it (step (23)). And after inputting the receipt No etc. further, it is possible to correct the date metallurgy frame. Moreover, it is correctable similarly about a subject at this time. For example, when what was being made the schedule paid in cash is paid from the balance of deposit, the correction is made here (step (25)). And these regular dealings are decided [whether a step (27) is skipped by whether it is what was settled by draft, and]. When accounts is settled by draft, its note number, date of issue, delivery date, and start bank are inputted.

[0026]

Thus, if regular dealings information is specified and collating and a correction input with the actual contents of dealings are performed, the journalizing activity for which those specified dealings need special accounting knowledge at this time since all of a debit account subject code, a credit account subject code, etc. are decided will become unnecessary. That is, when some which operate this 2nd actuation input section 6 of regular dealings have close payment actually, they will input that processing partition and horizon and should just perform even collating and correction of a date and the amount of money after specifying regular inputted dealings already. If the amount of money of actual dealings is inputted in the retrieval processing section 5 as mentioned above and the contents of dealings are specified, the above-mentioned 2nd actuation input section 6 of regular dealings will be operated, and definite information will be inputted into the retrieval processing section 5. If this definite information is inputted into the retrieval processing section 5, that regular dealings information will be memorized by the definite data journalizing storage section 7 where a journalizing activity is ended.

[0027]

Next, if dealings occur at any time, dealings information will be inputted according to the procedure of the flow chart shown in drawing 5. That is, at any time, in dealings, if there is close payment actually, the 2nd actuation input section 14 of dealings will be operated at any time, and the payment which is the processing partition, payment, and other processing partitions will be inputted into the journalizing setting section 13 for dealings at any time (step (29)). Since the summary of dealings is specified, if the alphabetic character of the initial-of-the-word sound is inputted next, the journalizing setting section 13 for dealings will display and choose the summary which corresponds from the dealings data storage section 12 at any time at any time (a step (30), (31)). Furthermore, Bond No and the amount of money, such as a date of the close payment and a receipt, are inputted. Correction of a subject can also be performed at this time. For example, when what was being made the schedule paid in cash is paid from deposit, the correction is made here (a step (32), (33)).

[0028]

After the above-mentioned activity is completed, the data judging section 15 carries out the following judgments to the specified dealings. If dealings pay it in cash at any time [this], it can indicate in an account book etc. after it as what the past decided. However, if **** processing also carries out it, although it has generated, since the debt is not paid in fact, it will be called an undecided thing.

[0029]

Then, the thing of the thing of the past already decided on the basis of the actual input day or the undecided future is judged, and if it decides, the definite journalizing data storage section 7 will be made to memorize it in this data judging section 15. If it is undecided, the regular dealings data storage section 3 will be made to memorize. Thus, although the processing of having made the regular dealings data storage section 3 memorize an undecided thing is undecided, since the generating is decided, it is made to treat as regular dealings after it. If the past dealings information which ended the journalizing activity in the definite journalizing data storage section 7 as mentioned above is memorized and the future dealings information which the journalizing activity ended in the regular dealings data storage section is memorized, since it will mean that the required information for creating a cash book, an income statement, or a balance sheet had

been ready, the data-processing section 10 will carry out various processings if needed based on such information. The above is the explanation attached to the journalizing activity which is the features of the basic financial system used as the core of this invention.

[0030]

Next, linkage of each system is explained using drawing 6 and 7. Drawing 6 is a block diagram in the condition that the whole system interlocked, and expresses drawing 1 to a detail further. However, only the part interlocked with each system mutually is illustrated, and especially the basic financial system 16 shown in drawing 6 is a part of drawing 2. The basic financial system 16 is equipped with the dealings data storage section 12, the definite journalizing data storage section 7, and the data-processing section 10 the regular dealings data storage section 3, the retrieval processing section 5, and at any time. The salary computing system 20 was equipped with the salary count input section 21, the data-processing section 22, and the salary count data storage section 23, and is equipped with the banking system 30 with the salary transfer data storage section 31, the close payment detail storage section 32, the general transfer data storage section 34, and the bank relation confirmation operation section 33. Moreover, the payment record creation section system 40 was equipped with the total processing section 41, the data storage section 42, and the output section 43, and the corporation tax local tax computing system 50 is equipped with the accounting data storage section 51, the corporation tax local tax data-processing section 52, the depreciation input section 53, and the depreciation data storage section 54 and the output section 55.

[0031]

Arrow-head [of linkage of each system] ** - ** are explained to a numerical order. ** It is linkage of the salary computing system 20 and the basic financial system 16, and input the track record data of salary count of the salary count data storage section 23 into the regular dealings data storage section 3. ** It is linkage with the salary computing system 20 and a banking system 30, and input the track record data of salary count of the salary count data storage section 23 into the salary transfer data storage section 31 of a banking system 30. And transfer is performed after data validation and close payment data are sent to the close payment detail storage section 32.

[0032]

** It is linkage with the basic financial system 16 and a banking system 30, and set dealings data as the schedule-of-transactions data of company by which close payment detail data were sent to the retrieval processing section 5 of the basic financial system 16 from delivery and a bank from the close payment detail storage section 32 regular dealings data or at any time. Thereby, journalizing data are generated. It explains according to the flow chart which shows the dealings setting activity of close payment detail data to drawing 7. First, close payment data and the regular dealings data applicable to it are displayed (steps 40 and 41). Next, if there are regular dealings in an order from No.1 about the close payment data of No.1 - N as compared with the displayed regular dealings data (step 43), regular dealings data will be set as a payment detail (step 46). When there are no regular dealings, dealings data are chosen at any time (step 44), and dealings data are set up at any time (step 45). It is attached to one close payment detail, steps 43-47 are repeated until it sets up all dealings, further, it is attached to all the details to No.N, and the same thing is performed (step 49). And the generated journalizing data are inputted into the definite journalizing data storage section 7.

[0033]

** It is linkage with the basic financial system 16 and the corporation tax local tax computing system 50, and perform tax count for corporation accounting data in the accounting data storage section 51 together with the depreciation data of the depreciation data storage section in delivery and the data-processing section 52 from the data-processing section 10. The result can be outputted as a report. ** It is linkage with the payment record creation system 40 and the basic financial system 16, and delivery and the data by which total processing was carried out are memorized by the data storage section 42 in payment data from the definite journalizing data storage section 7 to the total processing section 41. ** It is linkage with the payment record creation system 40 and the salary computing system 20, and delivery and the data by which total processing was carried out are memorized by the data storage section 42 in the fountainhead data of earned income from the salary count data storage section to the total processing section 41. In addition, the data of the data storage section 42 can also be outputted as a payment record sum total table from the output section 43.

DESCRIPTION OF DRAWINGS

[Brief Description of the Drawings]

[Drawing 1] It is the block diagram of this example.

[Drawing 2] It is the circuit diagram of the part which has a journalizing function.

[Drawing 3] It is a flow chart Fig. at the time of initialization of a journalizing activity.

[Drawing 4] It is the flow chart Fig. of the journalizing activity at the time of regular dealings generating.

[Drawing 5] It is the flow chart Fig. of the journalizing activity at the time of dealings generating at any time.

[Drawing 6] It is the detailed block diagram of drawing 1 .

[Drawing 7] It is the flow chart Fig. of the dealings setting activity of the close payment detail data of a banking system.

[Description of Notations]

- 1 1st Actuation Input Section of Regular Dealings
- 2 Journalizing Setting Section for Regular Dealings
- 3 Regular Dealings Data Storage Section
- 5 Retrieval Processing Section
- 6 2nd Actuation Input Section of Regular Dealings
- 7 Definite Journalizing Data Storage Section
- 8 Display
- 11 It is 1st Actuation Input Section of Dealings at Any Time.
- 12 At-Any-Time Dealings Data Storage Section
- 13 It is Journalizing Setting Section for Dealings at Any Time.
- 14 It is 2nd Actuation Input Section of Dealings at Any Time.
- 15 Data Judging Section
- 16 Basic Financial System
- 20 Salary Computing System
- 21 Salary Count Input Section
- 22 Data-Processing Section
- 23 Salary Count Data Storage Section
- 30 Banking System
- 31 Salary Transfer Data Storage Section
- 32 General Transfer Data Storage Section
- 33 Bank Relation Confirmation Operation Section
- 40 Payment Record Creation System
- 41 Total Processing Section
- 42 Data Storage Section
- 43 Output Section
- 50 Corporation Tax Local Tax Computing System
- 51 Accounting Data Storage Section
- 52 Data-Processing Section

(19) 日本国特許庁 (J P)

(12) 公開特許公報 (A)

(11) 特許出願公開番号

特開平7-85181

(43) 公開日 平成7年(1995)3月31日

(51) Int.Cl. ⁶	識別記号	庁内整理番号	F I	技術表示箇所
G 0 6 F 19/00 17/60		8724-5L	G 0 6 F 15/ 30 15/ 21	Z T Z
			審査請求 有	請求項の数 6 F D (全 10 頁)

(21) 出願番号 特願平5-189090

(22) 出願日 平成5年(1993)6月30日

(71) 出願人 592054487

株式会社エヌエムシイ

東京都新宿区天神町6番地 村松ビル7階

(72) 発明者 野本 明伯

東京都新宿区天神町6 株式会社エヌエムシイ内

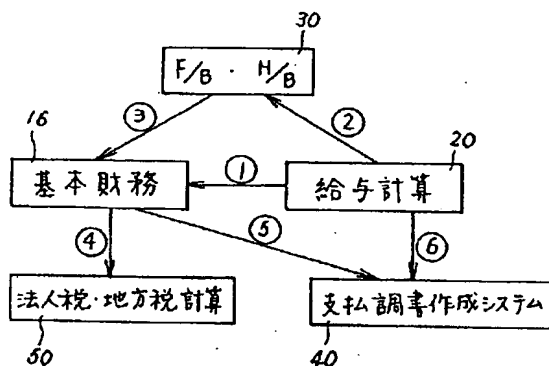
(74) 代理人 弁理士 嶋 宜之

(54) 【発明の名称】 会計処理システム

(57) 【要約】

【目的】 会計知識がない者でも、簡単に仕訳作業ができるとともに、支払調書や申告書の作成もできる会計処理システムを提供することである。また、給与計算システムや、バンキングシステムのデータを連動させて会計処理を行うこともできるようにすることである。

【構成】 仕訳作業ができる回路を持った基本財務システムを、給与計算システム、支払調書作成システム、バンキングシステム、税計算システムの各システムと連動させる。



1

【特許請求の範囲】

【請求項1】 基本財務システムが、定時取引の対象期間、入金、出金の別あるいは現金、預金の別などの処理区分、借方勘定科目コード、貸方勘定科目コード、金額、摘要を入力する定時取引用第1操作入力部と、この定時取引第1操作入力部を介して入力された情報の仕訳関係を設定する定時取引用仕訳設定部と、この定時取引用仕訳設定部で設定された定時取引情報を記憶する定時取引データ記憶部と、定時取引を特定するための期間及び定時取引の確定情報を入力する定時取引用第2操作入力部と、この定時取引用第2操作入力部から入力された期間に対応する定時取引情報を、上記定時取引データ記憶部から引き出すとともに、定時取引用第2操作入力部から入力された確定情報に応じて上記記憶部から引き出した定時取引情報を確定するための検索処理部と、この検索処理部で処理された定時取引情報を確定仕訳データとして記憶する確定仕訳データ記憶部と、入金や出金あるいはその他の処理区分、借方勘定科目コード、貸方勘定科目コード及び摘要を入力する随時取引用第1操作入力部と、この随時取引用第1操作入力部から入力された科目摘要情報を記憶する随時取引データ記憶部と、随時に発生する取引情報の日付け及び金額と随時取引データ記憶部内の科目摘要情報との対応関係を確定するための確定情報を入力する随時取引用第2操作入力部と、この随時取引用第2操作入力部から入力された確定情報に応じて、上記日付け及び金額と随時取引データ記憶部内の科目摘要情報とを対応させ、確定仕訳データとして上記確定仕訳データ記憶部に記憶させる随時取引用仕訳設定部とからなり、給与計算システムが、給与計算入力部と、演算処理部と、給与計算データ記憶部とからなるとき、基本財務システムの定時取引データ記憶部と給与計算システムの給与計算データ記憶部とを接続することにより、上記基本財務システムと給与計算システムとを連動させたことを特徴とする会計処理システム。

【請求項2】 基本財務システムが、定時取引の対象期間、入金、出金の別あるいは現金、預金の別などの処理区分、借方勘定科目コード、貸方勘定科目コード、金額、摘要を入力する定時取引用第1操作入力部と、この定時取引第1操作入力部を介して入力された情報の仕訳関係を設定する定時取引用仕訳設定部と、この定時取引用仕訳設定部で設定された定時取引情報を記憶する定時取引データ記憶部と、定時取引を特定するための期間及び定時取引の確定情報を入力する定時取引用第2操作入力部と、この定時取引用第2操作入力部から入力された期間に対応する定時取引情報を、上記定時取引データ記憶部から引き出すとともに、定時取引用第2操作入力部から入力された確定情報に応じて上記記憶部から引き出した定時取引情報を確定するための検索処理部と、この検索処理部で処理された定時取引情報を確定仕訳データとして記憶する確定仕訳データ記憶部と、入金や出金あ

2

るいはその他の処理区分、借方勘定科目コード、貸方勘定科目コード及び摘要を入力する随時取引用第1操作入力部と、この随時取引用第1操作入力部から入力された科目摘要情報を記憶する随時取引データ記憶部と、随時に発生する取引情報の日付け及び金額と随時取引データ記憶部内の科目摘要情報との対応関係を確定するための確定情報を入力する随時取引用第2操作入力部と、この随時取引用第2操作入力部から入力された確定情報に応じて、上記日付け及び金額と随時取引データ記憶部内の科目摘要情報とを対応させ、確定仕訳データとして上記確定仕訳データ記憶部に記憶させる随時取引用仕訳設定部とからなり、ファームバンキングまたはホームバンキングシステムが、振込データ記憶部と、入金金記憶部と、銀行取り引き確認操作部とからなるとき、ファームバンキングまたはホームバンキングシステムの出金明細記憶部および銀行取り引き確認操作部とを基本財務システムの検索処理部と接続することにより、上記基本財務システムとバンキングシステムとを連動させたことを特徴とする会計処理システム。

【請求項3】 給与計算システムが給与計算入力部と、演算処理部と、給与計算データ記憶部とからなるとき、上記給与計算データ記憶部を、基本財務システムの定時取引データ記憶部およびバンキングシステムの振込データ記憶部に接続することにより、上記基本財務システムとバンキングシステムと給与計算システムとを連動させたことを特徴とする請求項2に記載の会計処理システム。

【請求項4】 基本財務システムが、定時取引の対象期間、入金、出金の別あるいは現金、預金の別などの処理区分、借方勘定科目コード、貸方勘定科目コード、金額、摘要を入力する定時取引用第1操作入力部と、この定時取引第1操作入力部を介して入力された情報の仕訳関係を設定する定時取引用仕訳設定部と、この定時取引用仕訳設定部で設定された定時取引情報を記憶する定時取引データ記憶部と、定時取引を特定するための期間及び定時取引の確定情報を入力する定時取引用第2操作入力部と、この定時取引用第2操作入力部から入力された期間に対応する定時取引情報を、上記定時取引データ記憶部から引き出すとともに、定時取引用第2操作入力部から入力された確定情報に応じて上記記憶部から引き出した定時取引情報を確定するための検索処理部と、この検索処理部で処理された定時取引情報を確定仕訳データとして記憶する確定仕訳データ記憶部と、入金や出金あるいはその他の処理区分、借方勘定科目コード、貸方勘定科目コード及び摘要を入力する随時取引用第1操作入力部と、この随時取引用第1操作入力部から入力された科目摘要情報を記憶する随時取引データ記憶部と、随時に発生する取引情報の日付け及び金額と随時取引データ記憶部内の科目摘要情報との対応関係を確定するための確定情報を入力する随時取引用第2操作入力部と、この

随時取引用第2操作入力部から入力された確定情報に応じて、上記日付及び金額と随時取引データ記憶部内の科目摘要情報とを対応させ、確定仕訳データとして上記確定仕訳データ記憶部に記憶させる随時取引用仕訳設定部とからなり、支払調書作成システムが、集計処理部と、データ記憶部と、出力部とからなるとき、上記基本財務システムの確定仕訳データ記憶部に支払調書作成システムの集計処理部を接続することにより、上記基本財務システムと支払調書作成システムとを連動させたことを特徴とする会計処理システム。

【請求項5】 給与計算システムが、給与計算入力部と、演算処理部と、給与計算データ記憶部とからなるとき、上記給与計算データ記憶部と、基本財務システムの定時取引データ記憶部および支払調書作成システムの集計処理部とを接続することにより、上記基本財務システムと支払調書作成システムと給与計算システムとを連動させたことを特徴とする請求項4に記載の会計処理システム。

【請求項6】 基本財務システムが、定時取引の対象期間、入金、出金の別あるいは現金、預金の別などの処理区分、借方勘定科目コード、貸方勘定科目コード、金額、摘要を入力する定時取引用第1操作入力部と、この定時取引第1操作入力部を介して入力された情報の仕訳関係を設定する定時取引用仕訳設定部と、この定時取引用仕訳設定部で設定された定時取引情報を記憶する定時取引データ記憶部と、定時取引を特定するための期間及び定時取引の確定情報を入力する定時取引用第2操作入力部と、この定時取引用第2操作入力部から入力された期間に対応する定時取引情報を、上記定時取引データ記憶部から引き出すとともに、定時取引用第2操作入力部から入力された確定情報に応じて上記記憶部から引き出した定時取引情報を確定するための検索処理部と、この検索処理部で処理された定時取引情報を確定仕訳データとして記憶する確定仕訳データ記憶部と、入金や出金あるいはその他の処理区分、借方勘定科目コード、貸方勘定科目コード及び摘要を入力する随時取引用第1操作入力部と、この随時取引用第1操作入力部から入力された科目摘要情報を記憶する随時取引データ記憶部と、随時に発生する取引情報の日付け及び金額と随時取引データ記憶部内の科目摘要情報との対応関係を確定するための確定情報を入力する随時取引用第2操作入力部と、この随時取引用第2操作入力部から入力された確定情報に応じて、上記日付及び金額と随時取引データ記憶部内の科目摘要情報とを対応させ、確定仕訳データとして上記確定仕訳データ記憶部に記憶させる随時取引用仕訳設定部とからなり、法人税地方税計算システムが、決算データ記憶部と、演算処理部とからなるとき、上記基本財務システムの演算処理部を法人税地方税計算システムの決算データ記憶部に接続することにより、上記基本財務システムと法人税地方税計算システムとを連動させたことを

特徴とする会計システム。

【発明の詳細な説明】

【0001】

【産業上の利用分野】この発明は、会計知識がなくても、仕訳をしたりあるいは、支払調書や申告書を自動的に作成したりできる会計処理システムに関する。

【0002】

【従来の技術】日々発生する取引に関して、現金出納帳はある程度の知識があれば誰でも記入できる。しかし、それらを貸方と借方に仕訳したり、あるいは、演算後の支払いデータや、決算データにより、支払調書を作成したり、税金の計算をして申告書を作成することは、誰でもができるというものではない。ところが、従来は、このような仕訳作業や支払調書、申告書の作成をアシストしてくれるような装置がまったくなかった。

【0003】

【発明が解決しようとする課題】上記のように従来には、仕訳や調書作成などの会計処理をアシストしてくれるような装置がなかったので、仕訳作業は専門知識を備えたものに依存せざるを得なかった。しかし、専門知識を備えた者の絶対数も不足気味なのが現状なので、この仕訳作業に要するコストの上昇が問題になっていた。そこで、この発明の目的は、会計知識がないものでも、簡単に仕訳作業ができるとともに、支払調書や申告書の作成もできる会計処理システムを提供することである。また、給与計算システムや、バンキングシステムのデータを連動させて会計処理を行うこともできるようにすることである。

【0004】

【課題を解決するための手段】第1の発明は、定時取引の対象期間、入金、出金の別あるいは現金、預金の別などの処理区分、借方勘定科目コード、貸方勘定科目コード、金額、摘要を入力する定時取引用第1操作入力部と、この定時取引第1操作入力部を介して入力された情報の仕訳関係を設定する定時取引用仕訳設定部と、この定時取引用仕訳設定部で設定された定時取引情報を記憶する定時取引データ記憶部と、定時取引を特定するための期間及び定時取引の確定情報を入力する定時取引用第2操作入力部と、この定時取引用第2操作入力部から入力された期間に対応する定時取引情報を、上記定時取引データ記憶部から引き出すとともに、定時取引用第2操作入力部から入力された確定情報に応じて上記記憶部から引き出した定時取引情報を確定するための検索処理部と、この検索処理部で処理された定時取引情報を確定仕訳データとして記憶する確定仕訳データ記憶部と、入金や出金あるいはその他の処理区分、借方勘定科目コード、貸方勘定科目コード及び摘要を入力する随時取引用第1操作入力部と、この随時取引用第1操作入力部から入力された科目摘要情報を記憶する随時取引データ記憶部と、随時に発生する取引情報の日付け及び金額と随時

取引データ記憶部内の科目摘要情報との対応関係を確定するための確定情報を入力する随時取引用第2操作入力部と、この随時取引用第2操作入力部から入力された確定情報に応じて、上記日付及び金額と随時取引データ記憶部内の科目摘要情報とを対応させ、確定仕訳データとして上記確定仕訳データ記憶部に記憶させる随時取引用仕訳設定部とを備えた基本財務管理システムと、給与計算入力部と、演算処理部と、給与計算データ記憶部とを備えた給与計算システムとを連動させたことを特徴とする。

【0005】第2の発明は、振込データ記憶部と、入出金記憶部と、銀行取引引き確認操作部とを備えたファームバンキングまたはホームバンキングシステムの出金明細記憶部を基本財務システムの検索処理部に接続し、上記バンキングシステムの銀行取引引き確認操作部から基本財務システムの検索処理部を操作することにより、上記基本財務システムとバンキングシステムとを連動させたことを特徴とする。

【0006】第3の発明は、給与計算システムの給与計算データ記憶部を、上記基本財務システムの定時取引引きデータ記憶部および、上記バンキングシステムの振込データ記憶部に接続することを第2の発明に付加したことと特徴とする。第4の発明は、上記基本財務システムの確定仕訳データ記憶部を、集計処理部と、データ記憶部と、出力部とを備えた支払調書作成システムの集計処理部に接続することにより、上記基本財務システムと支払調書作成システムとを連動させたことを特徴とする。第5の発明は、上記給与計算システムの給与計算データ記憶部を上記支払調書作成システムの集計処理部に接続することを第4の発明に付加したことを特徴とする。第6の発明は、上記基本財務システムの演算処理部の決算データを、決算データ記憶部と、法人税地方税演算処理部とを備えた法人税地方税計算システムの決算データ記憶部に入力することにより、上記基本財務システムと法人税地方税計算システムとを連動したことを特徴とする。

【0007】

【作用】基本財務システムを用いて、あらかじめ定期的に発生することがわかっている個々の取引ごとに、定時取引第1操作入力部を操作して、次の情報を定時取引仕訳設定部に入力する。

- (a) 定期的に発生する取引の対象期間とその期間内における具体的な日付。
- (b) 上記(a) で入力した取引内容の処理区分を入力する。
- (c) 上記(a) で入力したものの借方勘定科目コード、貸方勘定科目コード。
- (d) 上記(a) で入力したもののあらかじめわかっている金額。
- (e) 上記(a) で入力したものの摘要。

【0008】このような情報が入力されると、定時取引

仕訳設定部は、上記(a) から(e) までの対応関係を設定するとともに、対象期間内に発生する件数分の定時取引情報を生成し定時取引データ記憶部に記憶させる。次に、定時取引項目のなかで、現実取引があったなら、定時取引第2操作入力部を操作して、まず、その取引に対応する期間を、検索処理部に入力する。すると検索処理部は、上記定時取引データ記憶部から、対応する期間内の定時取引情報の全てを検索する。もし、同じような期間に設定した定時取引情報が複数あれば、それらをすべて検索する。

10

【0009】この定時取引第2操作入力部を操作しているものは、上記のように列挙された複数の項目の中から、現実に入出金があった項目を選択して、それを特定する。また、このときに出力された項目の内容と現実の内容とが異なるとき、例えば、最初に予定していた金額と現実に入出金した金額とが異なるときは、この定時取引第2操作入力部を介して検索処理部を修正動作させる。このようにして検索項目を特定すれば、その時点で、上記(a) から(e) までの各項目が特定された状態で、換言すれば仕訳作業を終了した状態で確定データ仕訳記憶部に記憶される。

20

【0010】また、随時取引第1操作入力部を操作して、いつ、いくらぐらの取引になるか定かではないが、発生することがある程度予想される随時取引の個々の取引を選択し、それらの個々の取引ごとに、次の情報を随時取引データ記憶部に記憶させる。

(w) 取引内容の処理区分を入力する。

(x) 上記(w) で入力したものの借方勘定科目コード、貸方勘定科目コード。

30

(y) 上記(w) で入力したものの摘要。

【0011】次に、定時の取引以外の取引が現実にあったなら、随時取引第2操作入力部を操作して随時取引用仕訳設定部を動作させ、随時取引データ記憶部内の科目摘要情報から摘要部分を表示選択し該当する科目摘要情報を特定する。さらに、その取引の日付け、及び金額を入力する。これで仕訳作業が終了し、その仕訳が終わったものを確定仕訳データとして確定仕訳データ記憶部に記憶させる。

40

【0012】そして、給与計算システムにより計算された給与計算データが、基本財務システムの定時取引データ記憶部に自動的に入力されると、上記基本財務システムにおける仕訳作業に反映され、会計処理される。バンキングシステムによる入出金データを、基本財務システムの検索処理部に入力し、銀行取引確認操作部を操作することにより、入出金明細に付いての取引を設定することにより、バンキングシステムと基本財務システムとを連動させる。また、給与計算システムで計算された給与計算データをバンキングシステムの給与振込データ記憶部と基本財務システムの定時取引データ記憶部に入力すれば、給与計算システムとバンキングシステムが基本財務

システムと連動することになる。給与計算システムの給与計算データや、基本財務システムの確定仕訳データが支払調書作成システムに、自動的に入力されると、集計処理して支払調書を作成する。また、法人税地方税計算システムでは、基本財務システムの演算処理部より、決算データが、決算データ記憶部に入力されると、減価償却入力部より入力した減価償却データと合わせて処理され、法人税及び地方税の計算が行われる。

【0013】

【発明の効果】本発明の会計処理システムによれば、基本財務システムの、定時取引第1操作入力部と随時取引第1操作入力部からの入力作業を、会計の専門知識を有するものがやっておけば、その後の定時取引第2操作入力部と随時取引第2操作入力部の入力作業は、期間と金額など、ごく限られた情報を入力すれば足りるので、会計知識を持たない素人でも、簡単に仕訳作業ができる。また、基本財務システムと、給与計算システム、バンキングシステム、支払調書作成システム、法人税地方税計算システムとを連動することにより、給与計算結果及びバンキングの入出金データの会計処理を容易なり、さらに支払調書の作成や、法人税、地方税の計算が容易になった。

【0014】

【実施例】図1に示す実施例は、基本財務システム16と、給与計算システム20と、バンキングシステム30と、支払調書作成システム40と、法人税地方税計算システム50とからなり、それぞれ矢印①～⑥のように連動している。図2は、基本財務システム16の仕訳作業をするための回路図で、定時取引第1操作入力部1を定時取引用仕訳設定部2に接続するとともに、この仕訳設定部2を定時取引データ記憶部3に接続している。しかも、定時取引第1操作入力部1には、辞書の機能を備えたマスターファイル4も接続している。また、この定時取引データ記憶部3には、検索処理部5を接続するとともに、この検索処理部5には、それを操作するための定時取引第2操作入力部6を接続している。さらに、上記検索処理部5には確定仕訳データ記憶部7を接続し、この確定仕訳データ記憶部7にディスプレイ8、プリンタ9及び演算処理部10を接続している。

【0015】また、随時取引第1操作入力部11を随時取引データ記憶部12に接続するとともに、このデータ記憶部12には随時取引用仕訳設定部13を接続している。なお、上記マスターファイル4は、この随時取引第1操作入力部11にも接続している。さらに、上記随時取引用仕訳設定部13には、それを操作するための随時取引第2操作入力部14と、この随時取引用仕訳設定部13で設定された情報が、過去情報か未来情報かを判定するデータ判定部15とを接続している。そして、このデータ判定部15は、定時取引データ記憶部3と確定仕訳データ記憶部7とに接続している。

【0016】次に、この図2に示す回路の作用を、図3のフローチャート図をもとに説明する。最初に、これから処理しようとしている取引が定時取引なのか随時取引なのかを特定するが、定時取引であれば定時取引第1操作入力部1から定時取引用仕訳設定部2に取引情報を入力する。また、随時取引なら随時取引第1操作入力部11から随時取引データ記憶部12に取引情報を入力する。そして、この定時取引第1操作入力部1から定時取引用仕訳設定部2に入力する取引情報は、次のとおりである。すなわち、この定時取引第1操作入力部1からは、あらかじめ定期的に発生することがわかっている個々の取引、例えば、毎月支払う家賃などの取引を選択する。そして、この家賃について、次の取引情報を定時取引用仕訳設定部2に入力するが、それが図3のステップ(3)からステップ(16)までの操作である。

【0017】(a) その対象期間、例えば、1年間定期的に発生するのなら、何年何月から何年何月までの1年間というような対象期間と月内の日付を入力する。

(b) 上記(a)で入力した取引内容の処理区分、ここでは、入金なのか出金なのかあるいはその他の内容なのかの処理区分を入力する。例えば、家賃の場合は出金区分を入力する。

(c) 上記(a)で入力したものの借方勘定科目コード及び貸方勘定科目コードを入力する。例えば、家賃を預金から支払うのであれば、借方勘定科目コードとして「地代家賃」のコードを入力し、貸方勘定科目コードとして「預金」のコードを入力する。

(d) 補助コードの入力が必要な取引の場合上記(a)で入力したものの借方補助コードや貸方補助コードを入力する。なお、この補助コードとは、例えば、預金の場合ならば銀行口座ごと割り付けられたコードをいう。

(e) 上記(a)で入力したもののあらかじめわかっている金額、家賃ならまさにその金額を入力する。

(f) 上記(a)で入力したものの摘要、家賃なら「事務所家賃」などと入力する。

(g) 上記(a)で入力したものの消費税区分を入力する。

【0018】なお、ステップ(11)で、摘要を設定するかいなかを判定しているが、これは、次のことを意味している。すなわち、摘要は、前記マスターファイル4にも記憶させてあるので、このマスターファイル4の記憶情報をそのまま使うか、あるいはその摘要を自ら直接入力するかどうかで、ステップ(12)に進むかあるいはステップ(14)に進むかを選択する。

【0019】もし、ステップ(12)を選択すると、まず語頭音の50音いずれかの文字を、定時取引第1操作入力部1に入力しなければならない。例えば、家賃なら、「や」の文字を入力する。このようにすると、マスターファイル4から語頭音が「や」に相当する摘要をすべて検索してそれを表示する。この中から、入力者が該当する摘要を選択するもので、これがステップ(13)である。

また、ステップ(14)を選択すると、入力者は、その摘要を直接入力しなければならない。そして、この直接入力した摘要をマスターファイル4に登録するが、このときにも語頭音で検索できるようにその50音を特定する。このような操作がステップ(15)である。そして、ステップ(16)で消費税区分を入力し終って、ひとつの取引、例えば家賃に関する取引情報の入力終了する。そして、この情報が定時取引か随時取引かを判定するとともに、定時取引のときには定時取引データ記憶部3に記憶される。

【0020】いずれにしても、上記のようにして家賃に関するいろいろな必要情報を入力し終ったら、次に、別の定時取引を選択し、それらの取引について、上記と同じようにして(a) から(q) までの取引情報を入力する。そして、現在想定できる定時取引のすべてを選択し、それらの取引ごとに上記(a) から(q) までの取引情報を入力したとき、それらの個々の定時取引は、仕訳関係を設定された状態で、定時取引データ記憶部3に記憶されることになる。そして、この定時取引第1操作入力部1を操作して取引情報を入力するときだけは、ある程度の会計的な専門知識を必要とする。なぜなら、個々の定時取引について、その借方勘定科目や貸方勘定科目などを判断して、取引情報を入力しなければならないからである。

【0021】次に、随時取引第1操作入力部11を利用して、取引情報を入力する場合について説明する。随時取引とは、いつ、いくらぐらいの取引になるか定かではない取引をいう。このようなものについても、発生することがある程度想定できるものがある。そこで、この予想される随時取引の個々の取引を選択し、それらの個々の取引ごとに、随時取引第1操作入力部11を操作して、次の情報を随時取引データ記憶部12に記憶させる。その操作が上記ステップ(2) からステップ(16)までの操作である。ただし、この随時取引に関しては、図3のステップ(2) 及び(9) において、すべてN0を選択することになる。したがって、これらステップ(2) 及び(9)でスキップしたこと以外はすべて定時取引の場合と同じになる。

【0022】(w) 特定した取引の取引内容の処理区分、ここでは入金なのか出金なのかあるいはその他の内容なのかの処理区分を入力する。例えば、文具の購入を取引内容とすれば、出金を選択する。

(x) 上記(w) で入力したものの借方勘定科目コード及び貸方勘定科目コードを入力する。例えば、文具を現金で購入することを想定すれば、借方勘定科目コードは「事務用品費」とし貸方勘定科目コードを「現金」とする。また、これらについても、定時取引と同様に補助コードの入力が必要な取引の場合は、借方補助コードや貸方補助コードを入力する。

(v) 上記(w) で入力したものの摘要を入力する。文具の

場合は「ノート」など現実に購入した文具の具体的な名前を入力する。

(z) 上記(w) で入力したものの消費税区分を入力する。【0023】なお、この場合にも、個々の随時取引について、その借方勘定科目や貸方勘定科目などを判断しなければならないので、ある程度の会計の専門知識を有するものが入力しなければならない。また、本実施例では、処理区分を入金、出金、その他としたが、例えば、現金、預金の別などとすることもできる。上記のようにして、定時取引についても随時取引についても、初期の設定が終われば、後は、現実に発生した取引を入力することになる。まず、定時取引が発生したら、図4に示したフローチャートの手順にしたがって、取引情報を入力する。つまり、現実に入出金があったとき、定時取引第2操作入力部6を操作して、その処理区分を、検索処理部5に入力する。

【0024】次に、その対象期間を同じく検索処理部5に入力する。前記したように、定時取引は、それが発生するであろう日を想定して、その対象期間を記憶させているので、その対象期間さえ特定してやれば、取引をある程度特定できる。そこで、定時取引第2操作入力部6から対象期間が入力されると、検索処理部5は、上記定時取引データ記憶部3から、入力された処理区分と対象期間に該当する定時取引情報を検索する。もし、同じような期間に設定した定時取引情報が複数あれば、それらをすべて検索する(ステップ(22))。

【0025】定時取引第2操作入力部6を操作しているものは、上記のように列挙された複数の定時取引情報の中から、現実に入出金があった取引を選択して、それを特定する(ステップ(23))。そして、さらにその領収書N0などを入力した後、その日付や金額を修正することが可能である。また、このとき科目についても同様に修正できる。例えば、現金で支払う予定にしていたものを、預金の残高から支払った場合には、ここでその修正を行う(ステップ(25))。そして、この定時取引が手形で決済されたものかどうかによってステップ(27)をスキップするかどうか決まる。手形で決済された場合には、その手形番号・振出日・決済日・振出銀行が入力される。

【0026】このようにして定時取引情報を特定し、現実の取引内容との照合や修正入力がおこなわれると、その特定された取引は、借方勘定科目コードや貸方勘定科目コードなどが、すべて決められているので、この時点では、専門的な会計知識を必要とする仕訳作業が不要になる。つまり、この定時取引第2操作入力部6を操作するものは、現実に入出金があったときに、その処理区分と対象期間を入力し既に入力済みの定時取引を特定後、日付及び金額の照合や修正さえおこなえばよいことになる。上記のようにして検索処理部5で現実の取引の金額を入力したりして、その取引内容が特定されたら、上記

定時取引第2操作入力部6を操作して、確定情報を検索処理部5に入力する。検索処理部5に、この確定情報が入力されると、その定時取引情報は、仕訳作業を終了した状態で確定データ仕訳記憶部7に記憶される。

【0027】次に、随時取引が発生したら、図5に示したフローチャートの手順にしたがって、取引情報を入力する。つまり、随時取引のなかで、現実に入出金があったなら、随時取引第2操作入力部14を操作して、その処理区分である入金、出金、その他の処理区分を随時取引用仕訳設定部13に入力する（ステップ(29)）。つぎに、取引の摘要を特定するために、その語頭音の文字を入力すると、随時取引用仕訳設定部13は、随時取引データ記憶部12から該当する摘要を表示し、そして選択する（ステップ(30)、(31)）。さらに、その入出金の日付け、領収書等の証書No及び金額を入力する。このとき、科目の修正もおこなえる。例えば、現金で支払う予定にしていたものを、預金から支払った場合には、ここでその修正を行う（ステップ(32)、(33)）。

【0028】上記の作業が終了すると、その特定された取引に対して、データ判定部15が次のような判定をする。この随時取引というのは、例えば、それを現金で支払えば、それ以後は過去の確定したものとして帳簿などに記載できる。ところが、それを買掛処理でもすれば、債務は発生しているけれど、実際には支払っていないので未確定なものということになる。

【0029】そこで、このデータ判定部15では、現実の入力日を基準にして、すでに確定した過去のものか、あるいは未確定な未来のものかを判定し、確定したものであればそれを確定仕訳データ記憶部7に記憶させる。それが未確定なものであれば、定時取引データ記憶部3に記憶させる。このように未確定なものを定時取引データ記憶部3に記憶させたのは、処理は未確定であるけれど、その発生は確定しているので、それ以後は定時取引として扱うようにしたものである。上記のように確定仕訳データ記憶部7に仕訳作業を終了した過去取引情報が記憶され、定時取引データ記憶部に仕訳作業の終了した未来取引情報が記憶されれば、現金出納帳、損益計算書あるいは貸借対照表などを作成するための必要情報が整ったことになるので、これらの情報をもとにして、演算処理部10が必要に応じ、いろいろな加工をすることになる。以上が、本発明の中心部となる基本財務システムの特長である仕訳作業に付いての説明である。

【0030】次に、各システムの連動について、図6、7を用いて説明する。図6は、システム全体が連動した状態のブロック図であり、図1を更に詳細に表したものである。ただし、各システムとも互いに連動する部分のみ図示していて、特に、図6に示す基本財務システム16は、図2の一部である。基本財務システム16は、定時取引データ記憶部3と、検索処理部5と、随時取引データ記憶部12と、確定仕訳データ記憶部7と、演算処

理部10を備えている。給与計算システム20は、給与計算入力部21と、演算処理部22と、給与計算データ記憶部23を備え、バンキングシステム30は、給与振込データ記憶部31と、入出金明細記憶部32と、一般振込データ記憶部34と、銀行取引確認操作部33と備えている。また、支払調書作成システム40は、集計処理部41と、データ記憶部42と、出力部43とを備え、法人税地方税計算システム50は、決算データ記憶部51と、法人税地方税演算処理部52と、減価償却入力部53と、減価償却データ記憶部54と出力部55とを備えている。

【0031】各システムの連動の矢印①～⑥を、番号順に説明する。①は、給与計算システム20と基本財務システム16の連動であり、給与計算データ記憶部23の給与計算の実績データを定時取引データ記憶部3に入力する。②は、給与計算システム20とバンキングシステム30との連動であり、給与計算データ記憶部23の給与計算の実績データをバンキングシステム30の給与振込データ記憶部31に入力する。そして、データ確認後、振込を実行し、入出金データが、入出金明細記憶部32に送られる。

【0032】③は、基本財務システム16とバンキングシステム30との連動であり、入出金明細記憶部32から入出金明細データを基本財務システム16の検索処理部5に送り、銀行から送られた自社の取引明細データに定時取引データまたは、随時取引データを設定する。これにより、仕訳データが発生する。入出金明細データの取引設定作業を図7に示すフローチャートにしたがって説明する。まず、入出金データと、それに該当する定時取引データを表示する（ステップ40、41）。次に、No. 1～Nの入出金データをNo. 1から順番に、表示された定時取引データと比較して定時取引があれば（ステップ43）、入金明細に定時取引データを設定する（ステップ46）。定時取引が無い場合には、随時取引データを選択し（ステップ44）、随時取引データを設定する（ステップ45）。ひとつの入出金明細に付いて、すべての取引を設定するまでステップ43～47を繰り返し、さらに、No. Nまでのすべての明細に付いて同じことを行う（ステップ49）。そして、発生した仕訳データは、確定仕訳データ記憶部7に入力される。

【0033】④は、基本財務システム16と法人税地方税計算システム50との連動であり、演算処理部10から、法人決算データを決算データ記憶部51に送り、演算処理部52では、減価償却データ記憶部の減価償却データと合わせて、税計算を行う。その結果は、申告書として出力することができる。⑤は、支払調書作成システム40と基本財務システム16との連動であり、確定仕訳データ記憶部7から支払データを、集計処理部41へ送り、集計処理されたデータは、データ記憶部42に記憶される。⑥は、支払調書作成システム40と給与計算

システム20との連動であり、給与計算データ記憶部から給与所得の源泉データを集計処理部41へ送り、集計処理されたデータは、データ記憶部42に記憶される。なお、データ記憶部42のデータは、出力部43より、支払い調書合計表として出力することもできる。

【図面の簡単な説明】

【図1】本実施例のブロック図である。

【図2】仕訳機能を有する部分の回路図である。

【図3】仕訳作業の初期設定時のフローチャート図である。

【図4】定時取引発生時の仕訳作業のフローチャート図である。

【図5】随時取引発生時の仕訳作業のフローチャート図である。

【図6】図1の詳細なブロック図である。

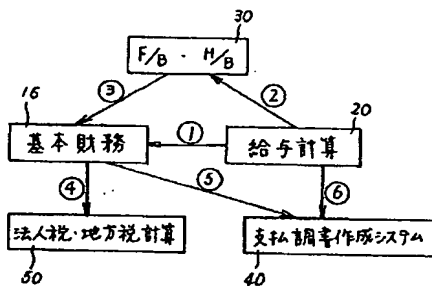
【図7】バンキングシステムの入出金明細データの取引設定作業のフローチャート図である。

【符号の説明】

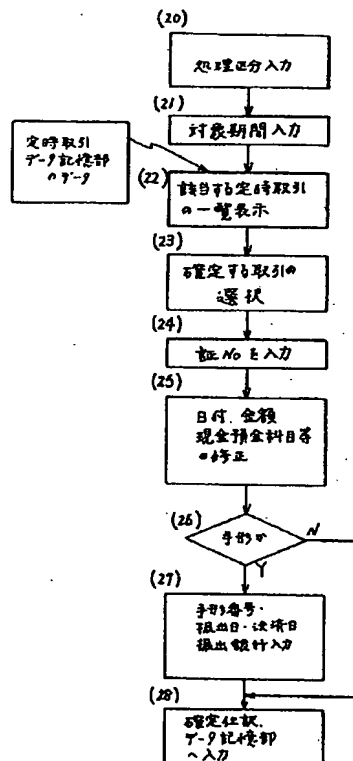
- 1 定時取引第1操作入力部
- 2 定時取引用仕訳設定部
- 3 定時取引データ記憶部
- 5 検索処理部
- 6 定時取引第2操作入力部

- * 7 確定仕訳データ記憶部
- 8 ディスプレイ
- 11 随時取引第1操作入力部
- 12 随時取引データ記憶部
- 13 随時取引用仕訳設定部
- 14 随時取引第2操作入力部
- 15 データ判定部
- 16 基本財務システム
- 20 給与計算システム
- 21 給与計算入力部
- 22 演算処理部
- 23 給与計算データ記憶部
- 30 バンキングシステム
- 31 給与振込データ記憶部
- 32 一般振込データ記憶部
- 33 銀行取引確認操作部
- 40 支払調書作成システム
- 41 集計処理部
- 42 データ記憶部
- 20 43 出力部
- 50 法人税地方税計算システム
- 51 決算データ記憶部
- * 52 演算処理部

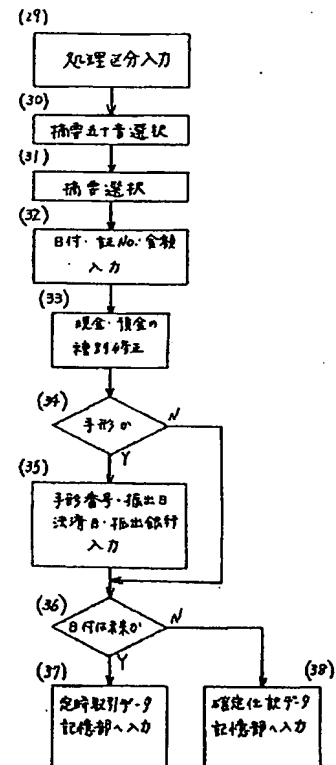
【図1】



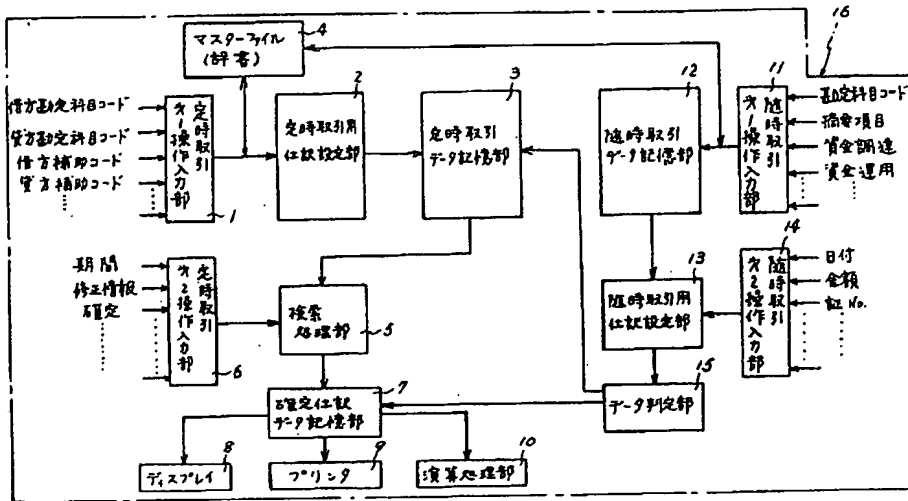
【図4】



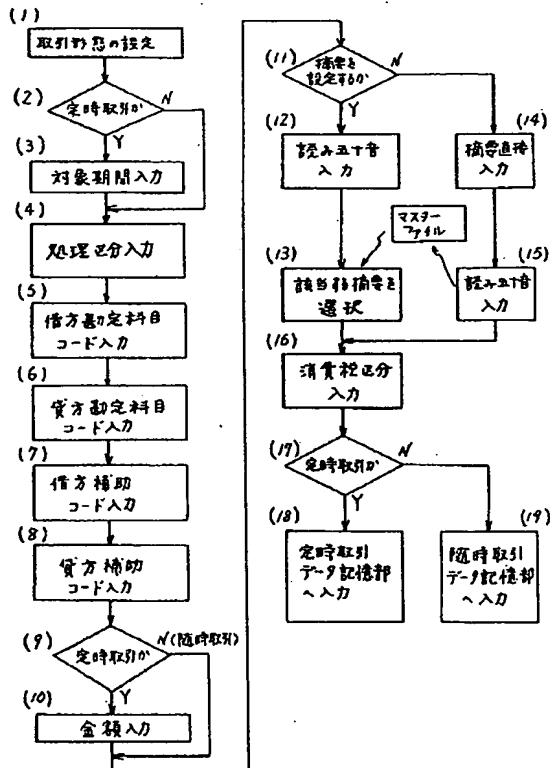
【図5】



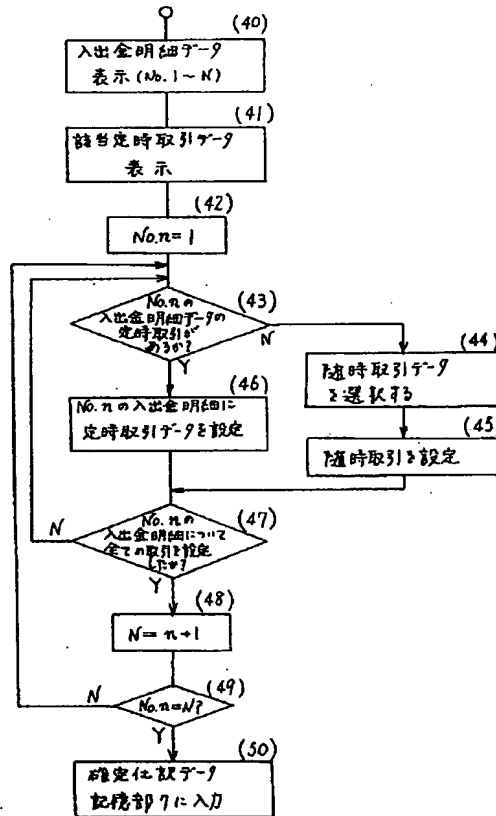
【図2】



【図3】



【図7】



【図6】

